

**UCHWAŁA NR XLIV/ /2022
RADY MIEJSKIEJ W SKÓRCZU**

z dnia 29 grudnia 2022 r.

w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Miejskiej Skórcz na lata 2023-2033

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2022 r., poz. 1634 ze zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2023 - 2033 w treści załącznika nr 1 do niniejszej uchwały składającego się z tabeli oraz objaśnień przyjętych wartości.

2. Określa się wykaz przedsięwzięć, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. 1. Upoważnia się Burmistrza Miasta do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć określonych załącznikiem nr 2 do Uchwały
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 3. Upoważnia się Burmistrza Miasta do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 2 uchwały.

§ 4. Z dniem wejścia w życie niniejszej uchwały traci moc uchwała Nr XXXIII/216/2021 Rady Miejskiej w Skórczu z dnia 28 grudnia 2021 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Miejskiej Skórcz na lata 2022 - 2033 wraz z późniejszymi zmianami.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 r. i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr XLIV/ /2022
Rady Miejskiej w Skórczu z dnia 29 grudnia 2022 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2020	26 386 540,73	17 300 404,21	3 084 627,00	308 032,35	4 066 810,00	6 897 228,13	2 943 706,73	1 394 478,37	9 086 136,52	942 016,00	8 121 704,27	
Wykonanie 2021	22 499 894,82	19 495 470,41	3 349 485,00	-281 981,48	5 498 549,00	6 727 931,34	4 014 486,55	2 594 446,33	3 004 424,41	574 326,50	2 417 821,93	
Plan 3 kw. 2022	25 970 633,73	18 744 010,73	3 020 164,00	546 902,00	5 361 973,00	5 315 661,73	4 499 310,00	2 914 762,00	7 226 623,00	2 058 798,00	5 072 219,00	
Wykonanie 2022	28 952 354,80	23 623 128,80	5 908 582,57	546 902,00	5 361 973,00	7 267 786,23	4 537 885,00	2 914 762,00	5 329 226,00	161 401,00	5 072 219,00	
2023	29 989 845,00	14 990 280,00	2 845 273,00	288 887,00	4 890 780,00	2 410 621,00	4 554 719,00	3 051 724,00	14 999 565,00	4 414 565,00	10 584 000,00	
2024	15 609 980,00	15 609 980,00	2 845 273,00	288 887,00	4 890 780,00	2 410 621,00	5 174 419,00	3 789 224,00	0,00	0,00	0,00	
2025	15 609 980,00	15 609 980,00	2 845 273,00	288 887,00	4 890 780,00	2 410 621,00	5 174 419,00	3 789 224,00	0,00	0,00	0,00	
2026	15 609 980,00	15 609 980,00	2 845 273,00	288 887,00	4 890 780,00	2 410 621,00	5 174 419,00	3 789 224,00	0,00	0,00	0,00	
2027	15 609 980,00	15 609 980,00	2 845 273,00	288 887,00	4 890 780,00	2 410 621,00	5 174 419,00	3 789 224,00	0,00	0,00	0,00	
2028	15 609 980,00	15 609 980,00	2 845 273,00	288 887,00	4 890 780,00	2 410 621,00	5 174 419,00	3 789 224,00	0,00	0,00	0,00	
2029	15 609 980,00	15 609 980,00	2 845 273,00	288 887,00	4 890 780,00	2 410 621,00	5 174 419,00	3 789 224,00	0,00	0,00	0,00	
2030	15 609 980,00	15 609 980,00	2 845 273,00	288 887,00	4 890 780,00	2 410 621,00	5 174 419,00	3 789 224,00	0,00	0,00	0,00	
2031	15 609 980,00	15 609 980,00	2 845 273,00	288 887,00	4 890 780,00	2 410 621,00	5 174 419,00	3 789 224,00	0,00	0,00	0,00	
2032	15 609 980,00	15 609 980,00	2 845 273,00	288 887,00	4 890 780,00	2 410 621,00	5 174 419,00	3 789 224,00	0,00	0,00	0,00	
2033	15 609 980,00	15 609 980,00	2 845 273,00	288 887,00	4 890 780,00	2 410 621,00	5 174 419,00	3 789 224,00	0,00	0,00	0,00	

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2020	24 525 471,53	16 561 970,67	6 234 489,68	0,00	0,00	50 472,00	50 472,00	0,00	0,00	7 963 500,86	7 963 500,86	21 700,00
Wykonanie 2021	22 485 678,31	17 525 756,53	6 802 067,47	0,00	0,00	75 397,87	75 397,87	0,00	0,00	4 959 921,78	4 959 921,78	73 781,55
Plan 3 kw. 2022	32 260 229,73	18 872 335,73	7 839 268,48	0,00	0,00	213 748,00	0,00	0,00	0,00	13 387 894,00	13 387 894,00	10 700,00
Wykonanie 2022	31 950 000,00	18 750 000,00	7 830 000,00	0,00	0,00	193 000,00	0,00	0,00	0,00	13 200 000,00	0,00	0,00
2023	31 319 845,00	14 980 280,00	7 483 446,00	0,00	0,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	16 339 565,00	16 339 565,00	0,00
2024	14 939 980,00	14 862 480,00	7 483 446,00	0,00	0,00	295 000,00	0,00	0,00	0,00	77 500,00	0,00	0,00
2025	14 939 980,00	14 862 480,00	7 483 446,00	0,00	0,00	241 000,00	0,00	0,00	0,00	77 500,00	0,00	0,00
2026	15 139 980,00	14 862 480,00	7 483 446,00	0,00	0,00	191 000,00	0,00	0,00	0,00	277 500,00	0,00	0,00
2027	15 209 980,00	14 862 480,00	7 483 446,00	0,00	0,00	159 000,00	0,00	0,00	0,00	347 500,00	0,00	0,00
2028	15 259 980,00	14 862 480,00	7 483 446,00	0,00	0,00	113 000,00	0,00	0,00	0,00	397 500,00	0,00	0,00
2029	15 069 980,00	14 862 480,00	7 483 446,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	207 500,00	0,00	0,00
2030	15 139 980,00	14 862 480,00	7 483 446,00	0,00	0,00	48 000,00	0,00	0,00	0,00	277 500,00	0,00	0,00
2031	15 409 980,00	14 862 480,00	7 483 446,00	0,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	547 500,00	0,00	0,00
2032	15 509 980,00	14 862 480,00	7 483 446,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	647 500,00	0,00	0,00
2033	15 509 980,00	14 862 480,00	7 483 446,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	647 500,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2020	1 861 069,20	1 861 069,20	8 349 351,81	2 750 000,00	2 500 000,00	2 099 351,81	0,00	3 500 000,00	0,00
Wykonanie 2021	14 216,51	0,00	5 613 568,32	0,00	0,00	2 113 568,32	2 113 568,32	3 500 000,00	3 070 000,00
Plan 3 kw. 2022	-6 289 596,00	0,00	6 719 596,00	2 000 000,00	2 000 000,00	1 649 596,00	1 649 596,00	3 070 000,00	2 640 000,00
Wykonanie 2022	-2 997 645,20	0,00	4 103 089,43	0,00	0,00	1 033 089,43	1 033 089,43	3 070 000,00	0,00
2023	-1 330 000,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	1 330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	430 000,00	430 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	430 000,00	430 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	430 000,00	430 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	670 000,00	670 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	670 000,00	670 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	670 000,00	670 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	470 000,00	470 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	540 000,00	540 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	470 000,00	470 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	3 500 000,00	0,00	738 433,54	6 337 785,35
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	3 070 000,00	0,00	1 969 713,88	7 583 282,20
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	4 640 000,00	0,00	-128 325,00	4 591 271,00
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	2 640 000,00	0,00	4 873 128,80	8 976 218,23
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 970 000,00	0,00	10 000,00	10 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	3 300 000,00	0,00	747 500,00	747 500,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 630 000,00	0,00	747 500,00	747 500,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 160 000,00	0,00	747 500,00	747 500,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 760 000,00	0,00	747 500,00	747 500,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 410 000,00	0,00	747 500,00	747 500,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	870 000,00	0,00	747 500,00	747 500,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	400 000,00	0,00	747 500,00	747 500,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	200 000,00	0,00	747 500,00	747 500,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	100 000,00	0,00	747 500,00	747 500,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	747 500,00	747 500,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2020	0,00%	x	16,48%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	20,59%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	0,47%	15,80%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	30,84%	31,82%	x	x	x	x
2023	7,95%	2,64%	37,74%	17,62%	22,96%	TAK	TAK
2024	7,31%	7,90%	7,90%	24,71%	30,05%	TAK	TAK
2025	6,90%	7,49%	x	20,48%	25,82%	TAK	TAK
2026	5,01%	7,11%	x	6,00%	10,34%	TAK	TAK
2027	4,24%	6,87%	x	7,02%	11,36%	TAK	TAK
2028	3,51%	6,52%	x	6,94%	11,28%	TAK	TAK
2029	4,92%	6,50%	x	5,57%	9,91%	TAK	TAK
2030	3,92%	6,03%	x	6,43%	6,43%	TAK	TAK
2031	1,70%	5,85%	x	6,92%	6,92%	TAK	TAK
2032	0,85%	5,75%	x	6,62%	6,62%	TAK	TAK
2033	0,80%	5,70%	x	6,38%	6,38%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2020	147 675,70	147 675,70	147 675,70	3 104 429,87	3 104 429,87	3 104 429,87	131 127,98	131 127,98	131 127,98
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	2 335 963,92	2 335 963,92	2 335 963,92	8 846,99	8 846,99	8 846,99
Plan 3 kw. 2022	713 508,00	713 508,00	713 508,00	1 863 683,00	1 863 683,00	1 863 683,00	690 558,00	690 558,00	690 558,00
Wykonanie 2022	713 508,00	713 508,00	713 508,00	1 863 683,00	1 863 683,00	1 863 683,00	690 558,00	690 558,00	690 558,00
2023	277 662,00	277 662,00	277 662,00	624 000,00	624 000,00	624 000,00	270 162,00	270 162,00	270 162,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2020	6 741 467,05	6 741 467,05	3 104 429,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	3 838 022,37	3 838 022,37	2 566 060,34	4 403 089,36	30 477,99	4 372 611,37	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	2 017 079,00	2 017 079,00	1 320 792,00	9 738 912,00	636 792,00	9 102 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	2 017 079,00	2 017 079,00	1 320 792,00	9 738 912,00	636 792,00	9 102 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	218 565,00	218 565,00	0,00	5 949 050,00	300 485,00	5 648 565,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:				Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X		
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:							wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X						
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2022	430 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	430 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr XLIV/ /2022
Rady Miejskiej w Skórczu z dnia 29 grudnia 2022 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				12 182 582,00	5 949 050,00	0,00	0,00	0,00	5 949 050,00
1.a	- wydatki bieżące				827 520,00	300 485,00	0,00	0,00	0,00	300 485,00
1.b	- wydatki majątkowe				11 355 062,00	5 648 565,00	0,00	0,00	0,00	5 648 565,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				1 457 097,00	488 727,00	0,00	0,00	0,00	488 727,00
1.1.1	- wydatki bieżące				762 520,00	270 162,00	0,00	0,00	0,00	270 162,00
1.1.1.1	Nowa jakość edukacji przedszkolnej w Mieście Skórcz - Utworzenie trwałych miejsc wychowania przedszkolnego na terenie Gminy Miejskiej Skórcz	URZĄD MIEJSKI	2021	2023	762 520,00	270 162,00	0,00	0,00	0,00	270 162,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				694 577,00	218 565,00	0,00	0,00	0,00	218 565,00
1.1.2.1	Nowa jakość edukacji przedszkolnej w Mieście Skórcz - Utworzenie trwałych miejsc wychowania przedszkolnego na terenie Gminy Miejskiej Skórcz	URZĄD MIEJSKI	2021	2023	694 577,00	218 565,00	0,00	0,00	0,00	218 565,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				10 725 485,00	5 460 323,00	0,00	0,00	0,00	5 460 323,00
1.3.1	- wydatki bieżące				65 000,00	30 323,00	0,00	0,00	0,00	30 323,00
1.3.1.1	Uruchomienie i prowadzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego w Gminie Miejskiej Skórcz w ramach programu "Czyste powietrze" - Poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji gazów cieplarnianych poprzez wymianę źródeł ciepła i poprawę efektywności energetycznej budynków mieszkalnych jednorodzinnych	URZĄD MIEJSKI	2021	2023	65 000,00	30 323,00	0,00	0,00	0,00	30 323,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				10 660 485,00	5 430 000,00	0,00	0,00	0,00	5 430 000,00
1.3.2.1	Budowa 2 budynków mieszkalnych wielorodzinnych na działce przy ul. C.K. Norwida oraz na działce przy ul. Leśnej - Tworzenie warunków do zaspokojenia potrzeb mieszkaniowych mieszkańców gminy miejskiej Skórcz zgodnie z ustawą o ochronie praw lokatorów	URZĄD MIEJSKI	2022	2023	190 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00
1.3.2.2	Budowa przedszkola miejskiego w Skórczu - Zaspokojenie dostępności wszystkim dzieciom w wieku przedszkolnym do infrastruktury przedszkolnej	URZĄD MIEJSKI	2021	2023	10 470 485,00	5 250 000,00	0,00	0,00	0,00	5 250 000,00

UZASADNIENIE

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Miejskiej Skórcz na lata 2023 - 2033

Uwagi ogólne:

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2023 – 2033 przyjęto:

- wielkości dochodów bieżących na poziomie roku 2022. Zaplanowano wzrost podatku od nieruchomości od roku 2024 r. jak również w latach następnych w związku z planowanym zwiększeniem stawek podatkowych.
- wielkości wydatków bieżących, stałych na poziomie roku 2022. Od roku 2023 przyjęto stałe wielkości wydatków budżetowych, uznając, że planowanie wzrostu w tak długim okresie czasu obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.
- wielkości dochodów majątkowych przyjęto zgodnie z wykazem otrzymanym z Referatu Gospodarki Komunalnej i Przestrzennej i Inwestycji. W 2023 roku planuje się dochody majątkowe na poziomie 14 999 565,00 zł, w tym: z tytułu sprzedaży działek (nr 155 oraz 163/3) i sprzedaży mieszkania przy ul. Ogrodowej 4 414 565,00, przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności 1 000,00 zł, z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje 624 000,00 zł, środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych 9 960 000,00 zł. W kolejnych latach prognozy dochodów majątkowych nie zaplanowano.

Założenia:

Dochody:

- dochody bieżące:

a) udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych – w stosunku do roku 2022 szacowany spadek w roku 2023 o 5,79 % (informacja Ministra Finansów), pozostałe lata na poziomie roku 2023,

b) subwencja ogólna:

-część oświatowa – w stosunku do roku 2022 zwiększenie w roku 2023 o 5,08 %, pozostałe lata na poziomie roku 2023,

-część równoważąca – w stosunku do roku 2022 spadek w roku 2023 o 11,60 %, pozostałe lata na poziomie roku 2023,

- część wyrównawcza - w stosunku do roku 2022 spadek w roku 2023 o 83,33 %, pozostałe lata na poziomie roku 2023.

c) w roku 2023 przyjęto podatki i opłaty na poziomie roku 2022 , od roku 2024 zaplanowano wzrost podatku od nieruchomości.

- dochody majątkowe:

Dochody ze sprzedaży majątku w latach 2023 - 2033 przyjęto na podstawie danych uzyskanych z Referatu Gospodarki Komunalnej, Przestrzennej i Inwestycji. W 2023 roku planowana jest sprzedaż mieszkania przy ul. Ogrodowej, sprzedaż działki nr 155 o powierzchni 5,2 ha oraz działki nr 163/3 o powierzchni 1,4 ha.

Wydatki:

- wydatki bieżące:

a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane:

- rok 2023 – nie planuje się wzrostu wynagrodzeń osobowych

b) wydatki na obsługę długu przyjęto na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych i planowanych kredytów i pożyczek do roku 2033,

c) w ramach wydatków bieżących uwzględniono:

- zadanie "Nowa jakość edukacji przedszkolenj w mieście Skórcz" celem utworzenia nowych miejsc wychowania przedszkolnego. Kwota wydatku w 2023 r. 270 162,00 zł. Zadanie finansowane ze środków budżetu Unii Europejskiej.

- zadanie "Uruchomienie i prowadzenie punktu konsultacyjno- informacyjnego w Gminie Miejskiej Skórcz w ramach programu "Czyste Powietrze"". Kwota wydatku w 2023 r. - 30 323,00 zł. Zadanie finansowane ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska w Gdańsku.

- wydatki majątkowe:

W roku 2023 zaplanowano do realizacji wydatki majątkowe w kwocie ogółem 16 339 565 ,00 zł.

Na dzień sporządzenia wieloletniej prognozy finansowej przyjęto w wykazie przedsięwzięć zadania inwestycyjne:

- zadanie: Budowa 2 budynków mieszkalnych wielorodzinnych na działce przy ul. C.K. Norwida oraz na działce przy ul. Leśnej w celu zaspokojenia potrzeb mieszkaniowych mieszkańców miasta Skórcz. Kwota wydatku w roku 2023 - 180 000,00 zł. Środki własne.

- zadanie: Budowa Przedszkola Miejskiego w Skórczu w celu zapewnienia dostępności wszystkim dzieciom w wieku przedszkolnym do infrastruktury przedszkolnej. Kwota wydatku w 2023 roku 5 250 000,00 zł. Środki własne.

- zadanie: Nowa jakość edukacji przedszkolnej w mieście Skórcz celem utworzenie nowych miejsc wychowania przedszkolnego. Kwota wydatku w 2023 roku 218 565,00. Zadanie współfinansowane ze środków budżetu Unii Europejskiej.

Corocznie całość środków pozostałych po spłacie zadłużenia i pokryciu wydatków bieżących będzie przeznaczona na inwestycje.

Przychody

Planuje się zaciągnąć w 2023 roku kredyt w wysokości 2 000 000,00 zł.

Rozchody

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat kredytów i pożyczek, tj.:

Rok 2023: kwota 670 000,00 zł tj.

- kredyt ING Bank Śląski (budowa ulic Długiej i Świerkowej) - 250 000,00 zł

- kredyt BS Skórcz (rozbudowa i modernizacja oczyszczalni ścieków) - 120 000,00 zł

- pożyczka WFOŚiGW (rozbudowa i modernizacja oczyszczalni ścieków) - 100 000,00 zł

- kredyt zaciągnięty na budowę przedszkola miejskiego i spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek - 200 000,00 zł

Rok 2024 - kwota 670 000,00 zł

Rok 2025 - kwota 670 000,00 zł

Rok 2026 - kwota 470 000,00 zł

Rok 2027 - kwota 400 000,00 zł

Rok 2028 - kwota 350 000,00 zł

Rok 2029 - kwota 540 000,00 zł

Rok 2030 - kwota 470 000,00 zł

Rok 2031 - kwota 200 000,00 zł

Rok 2032 - kwota 100 000,00 zł

Rok 2033 - kwota 100 000,00 zł

Z uwagi na spłaty rat kapitałowych od zaciągniętych i planowanych kredytów i pożyczek wieloletnia prognoza finansowa obejmuje spłatę długu do 2033 roku.

Kwota długu

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągnięty dług - spłata długu. W poszczególnych latach wynosi:

Rok 2023 - kwota 3 970 000,00

Rok 2024 - kwota 3 300 000,00

Rok 2025 - kwota 2 630 000,00

Rok 2026 - kwota 2 160 000,00

Rok 2027 - kwota 1 760 000,00

Rok 2028 - kwota 1 410 000,00

Rok 2029 - kwota 870 000,00

Rok 2030 - kwota 400 000,00

Rok 2031 - kwota 200 000,00

Rok 2032 - kwota 100 000,00

Rok 2033 - kwota 0,00.

Relacja z art.242 ustawy o finansach publicznych:

Przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów ustawy o finansach publicznych odnośnie relacji pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi.

Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych:

Przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów ustawy o finansach publicznych odnośnie relacji obsługi zadłużenia. Począwszy od roku 2023 do końca okresu prognozowania sytuacja finansowej pozwala na spełnienie ustawowych obostrzeń dotyczących zadłużenia.